

+R

Société à responsabilité limitée au capital de 1 600 €
Siège social : 200 rue de la Vierge 14590 MOYAUX
444 592 687 RCS LISIEUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 MAI 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 d'un montant de 317 961,66 € en totalité sur le compte «report à nouveau».

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Reynald RZEPECKI
Gérant



EURL +R

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

200 RUE DE LA VIERGE

14590 MOYAUX

SIRET : 44459268700040



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Remy M." The signature is fluid and cursive, with a horizontal line through the end of the "M".

IN EXTENSO ORBEC
3-5 Rue de la Basse Franconie
14290 ORBEC

Tél : 02.31.61.10.15
02.31.61.09.29

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	600		600	600
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	16 248	3 109	13 139	525
Autres immobilisations corporelles	27 277	8 495	18 782	10 221
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	94 906	1 000	93 906	95 006
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	139 031	12 604	126 427
				106 352
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	996		996	1 392
Autres	1 249 386	500 000	749 386	712 200
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	28 459		28 459	14 109
Charges constatées d'avance				17 533
	TOTAL (II)	1 278 841	500 000	778 841
				745 234
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL GENERAL (I à V)	1 417 872	512 604	905 268
				851 586

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé :	1 600	1 600
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			188 633
Report à nouveau		-147 433	-547 814
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-317 962	211 748
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	-462 995	-145 033
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 515	
Emprunts et dettes financières diverses		1 160 837	288 537
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 452	1 392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 186	813
Dettes fiscales et sociales		178 173	225 778
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100	100
Autres dettes			480 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	1 368 263	996 619
Ecart de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	905 268	851 586
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		2 515	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	989 326		989 326	915 970
Chiffre d'affaires Net	989 326		989 326	915 970
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			8	
		TOTAL (I)	989 334	915 970
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *	115 837		115 837	78 601
Impôts, taxes et versements assimilés	9 611		9 611	9 817
Salaires et traitements	1 436 186		1 436 186	1 319 526
Charges sociales	26 077		26 077	3 771
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 046		7 046	3 962
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	2		2	2
		TOTAL (II)	1 594 759	1 415 678
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	20 128		20 128	21 222
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-605 425	-499 708
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			600 000	400 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			54 369	22 404
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Défauts et charges de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	654 369	422 404
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			361 000	140 000
Intérêts et charges assimilées (4)			60 117	14 513
Défauts et charges de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	421 117	154 513
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	233 252	267 892
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-372 172	-231 817

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		4 702
Sur opérations en capital	245 000	286 090
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		144 679
	TOTAL (VII)	245 000
		435 471
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 960	
Sur opérations en capital	194 317	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL (VIII)	204 277
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	40 723
		435 471
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 488	-8 093
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 888 703
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 206 665
	BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-317 962
		211 748

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 8 330

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 905 268 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -317 962 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	3.20000	1 600
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	500	3.20000	1 600

Commentaire

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	251 968	2 084	5 361	4 539
Immobilisations en cours				
	TOTAL	251 968	2 084	4 539
Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer	
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans
				à plus de 5 ans
Terrains				
Constructions				
Inst. tech., matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 594	43 757		170 888
Immobilisations en cours				
	TOTAL	2 594	43 757	170 888

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
378340012 SAS SCORBEL	92 500	100.00	92 500		5 636 544
RUE DE LA VIERGE	-----	-----	-----	-----	-----
14590 MOYAUX	237 097	600 000	92 500		56 934
913417234 SAS SEA FOX MED	1 000	100.00	1 000	754 444	116 664
RUE DE LA VIERGE	-----	-----	-----	-----	-----
14590 MOYAUX	-649 569				-454 121

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----
917455883 SCI MATKA BOSCKA	1 000	10.00	100	361 388	128 920
CHEMIN DES GOHIERS	-----	-----	-----	-----	-----
14590 OUILLY-DU-HOULEY			100		
977569789 SAS MADAME BELLE	5 000	35.00	1 750	56 181	
AVENUE DU PARC DE PASSY	-----	-----	-----	-----	-----
75016 PARIS			1 750		

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations	
			Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	600			
	TOTAL	600		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 125			15 123
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				207 415
Mat. de bureau et info., mobilier	19 537			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	20 662		222 538
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	95 006			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	95 006		
	TOTAL GENERAL	116 268		222 538
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équiv.
		Virement	Cession	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			600	
	TOTAL		600	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			16 248	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport	194 425		12 990	
Mat. de bureau et info., mobilier	5 250		14 287	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		199 675	43 525
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	100			94 906
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	100		94 906
	TOTAL GENERAL	100	199 675	139 031

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel	600	2 509			3 109
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		952	108		844
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 316	3 585	5 250		7 651
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL GÉNÉRAL					
	9 916	7 046	5 358		11 604
	9 916	7 046	5 358		11 604

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices					Montant net au début de l'exercice	Dotations Augment.	Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations			1 000		1 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	140 000	360 000			500 000
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Liquidité de l'actif Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	996		996
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 955		19 955
Taxe sur la valeur ajoutée	57 419		57 419
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 172 012		1 172 012
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	1 250 382	78 370
			1 172 012

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établits de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 515		2 515	
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 186		25 186	
Personnel et comptes rattachés	6 196		6 196	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 307		131 307	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	40 622		40 622	
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	48		48	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	100		100	
Groupe et associés (2)	1 160 837		1 478	1 159 359
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 366 811	207 452	1 159 359

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000.00	
Dettes fiscales et sociales	129 104.00	108 055.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		480 000.00
TOTAL	135 104.00	588 055.85

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000.00	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 000.00	
Dettes fiscales et sociales	129 104.00	108 055.85
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	6 196.27	885.18
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 858.51	352.71
43860000 CHARGES A PAYER	120 001.00	106 810.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	48.22	7.96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		480 000.00
41980000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR		480 000.00
TOTAL	135 104.00	588 055.85

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
	TOTAL	
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation		17 533
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
	TOTAL	17 533